



WK.5510.0013.2019.KP.MZ.07.02

Katowice,2023.-02.-09



Zbigniew Szaleniec
Burmistrz Miasta Czeladź
ul. Katowicka 45
41-250 Czeladź

Du-2P. 271.1.5. 2021

Szanowny Panie Burmistrze

Dotyczy: kontroli planowej ex-post procedury zawarcia umów o udzielenie zamówień publicznych:

- DU-ZP.272.120.2022 z dnia 09.02.2022r.;
- DU-ZP.272.121.2022 z dnia 09.02.2022r.;
- DU-ZP.272.133.2022 z dnia 16.02.2022r.,

zawartych w wyniku rozstrzygnięcia postępowania pn.: *Budowa Kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14, 16 i 20 w ramach projektu "Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi"* realizowanego w ramach Projektu pn.: *Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi*, na podstawie umowy o dofinansowanie nr 70/2020 zawartej w dniu 25.05.2020 r. w ramach POIiŚ 2014-2020, Nr POIS.01.07.01-00-0013/19.

W związku z przeprowadzoną w dniach od 30.01.2023 r. do 09.02.2023 r. kontrolą procedury zawarcia umów o udzielenie zamówienia publicznego, w załączeniu przekazujemy informacje pokontrolne o numerach: 7/A/2023, 7/B/2023 oraz 7/C/2023 z dnia 09.02.2023 r.

Informujemy, że Beneficjentowi przysługuje prawo zgłaszania pisemnych zastrzeżeń i wyjaśnień, co do ustaleń zawartych w niniejszych informacjach pokontrolnych, w terminie 14 dni licząc od dnia ich otrzymania.

Instytucja Wdrażająca uzna, że zastrzeżenia zostały wniesione skutecznie w sytuacji, gdy najpóźniej w ostatnim dniu wskazanego terminu do godziny 15³⁰, zastrzeżenia zostaną dostarczone do kancelarii WFOŚiGW w Katowicach przy ul. Plebiscytowej 19 osobiście, lub za pośrednictwem operatora pocztowego.

W przypadku nie dostarczenia zastrzeżeń w terminie, w sposób wskazany powyżej, Beneficjentowi nie przysługują żadne uprawnienia ani roszczenia, w szczególności roszczenie o przywrócenie terminu.

Jednocześnie informujemy, że w przypadku nie wniesienia zastrzeżeń, wymienione informacje pokontrolne staną się ostateczne, a informacja o wyniku kontroli postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostanie Państwu przesłana oraz opublikowana na naszej stronie w BIP.

Z poważaniem
[Signature]
Adm. Miast. i Gmin
Katowicki

Załączniki:

- 1) Informacja pokontrolna nr 7/A/2023 z dnia 09.02.2023 r.
- 2) Informacja pokontrolna nr 7/B/2023 z dnia 09.02.2023 r.
- 3) Informacja pokontrolna nr 7/C/2023 z dnia 09.02.2023 r.

Otrzymują:

- 1) adresat 1 egz. (z.p.o.)
- 2) a/a 1 egz.



Informacja pokontrolna nr 7/A/2023
z dnia 09.02.2023 r.

w sprawie procedury zawarcia umowy o zamówienie publiczne dla zadania objętego Projektem, do której stosuje się przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.

I. PODSTAWOWE INFORMACJE:

1. **Jednostka kontrolująca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
2. **Nazwa i adres Beneficjenta:** Miasto Czeladź, ul. Katowicka 45, 41-250 Czeladź.
3. **Projekt:**
 - 1) **Nazwa:** „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - 2) **Oś priorytetowa:** POIS.01.00.00 – Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020;
Działanie 1.7: „Kompleksowa likwidacja niskiej emisji na terenie województwa śląskiego”;
Poddziałanie 1.7.1: Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w województwie śląskim;
 - 3) **Numer projektu w SL 2014:** POIS.01.07.01-00-0013/19.
4. **Numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie:** Umowa nr 70/2020 zawarta w dniu 25.05.2020 r.
5. **Nazwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego objętego kontrolą:** „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14, 16 i 20 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”.
 - a) **Część I:** „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - b) **Część II:** „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 16 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - c) **Część III:** „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 20 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
6. **Rodzaj zamówienia:** robota budowlana;
7. **Tryb postępowania:** tryb podstawowy na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy Pzp;
8. **Szacunkowa wartość postępowania:** 3.777,289,53 zł netto, co stanowi równowartość 884.756,17 euro:
 - a) **Część I:** 1.255.409,25 zł, co stanowi równowartość 294.055,06 euro,
 - b) **Część II:** 1.232.532,37 zł, co stanowi równowartość 288.696,59 euro,
 - c) **Część III:** 1.289.347,91 zł, co stanowi równowartość 302.004,52 euro,ustalona w dniu 16.11.2021 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich;
9. **Data wszczęcia postępowania:** Ogłoszenie o zamówieniu publicznym opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 01.12.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00293461/01;
10. **Kontrolowana umowa:** Umowa nr DU-ZP.272.120.2022 z dnia 09.02.2022r. zawarta pomiędzy Miastem Czeladź, reprezentowanym przez Zbigniewa Szaleniec – Burmistrza Miasta Czeladź, a Przemysławem Jędrzejczyk prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Zakład Remontowo – Budowlany Jędrzejczyk, ul. Kukułek 50 B, 41-200 Sosnowiec – działającym osobiście.

11. **Wartość kontrolowanej umowy:** 919.616,64 zł netto; VAT niekwalifikowany.

12. **Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:**

- 1) Umowa nr 2/MG-WFOŚiGW Katowice/2014 w sprawie systemu realizacji Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” na lata 2014-2020 z dnia 18 grudnia 2014 r. zawarta pomiędzy Ministrem Energii a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z późniejszymi zmianami;
- 2) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2018.1431 t.j. ze zm.);
- 3) Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2021.1129 t.j., z późniejszymi zmianami);
- 4) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r.;
- 5) Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r.;
- 6) Zalecenia dla instytucji zaangażowanych w realizację Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń z dnia 3 lipca 2020 r.;
- 7) Rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U.2021.2179 t.j.), tzw. „taryfikator”;
- 8) Oświadczenie Beneficjenta zawarte w § 13 wyżej przywołanej umowy o dofinansowanie;
- 9) Instrukcja Wykonawcza Instytucji Wdrażającej dla I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – Działanie 1.7., z dnia 25 listopada 2022 r.

13. **Tryb kontroli:** kontrola planowa ex-post.

14. **Termin przeprowadzenia kontroli:** Beneficjent został poinformowany o wszczęciu kontroli pismem nr WK.5510.0013.2019.KP.AZ.07.01 z dnia 12.01.2023r. Kontrolę wszczęto w dniu 30.01.2023r. i zakończono w dniu 09.02.2023 r.

15. **Zweryfikowane dokumenty:**

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o:

- 1) dokumenty przekazane przez Beneficjenta w dniu 30.01.2023r. (pismo nr DU.ZP.271.1.5.2021 z dnia 27.01.2023r.), potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Panią Katarzynę Gierat – Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Czeladź.

Spis oraz kserokopie zweryfikowanych dokumentów znajdują się w aktach kontroli.

II. **WYNIK KONTROLI:**

Wynik przeprowadzonej kontroli procedury zawarcia wyżej przywołanej umowy – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

1. **Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp**

Ustalenia I

Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp skutkujących wystąpieniem nieprawidłowości mogących skutkować pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych:

- Nie stwierdzono

Ustalenia II

Naruszenia o charakterze formalnym prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp niewywołujące skutków finansowych w postaci obniżenia kwoty wydatków kwalifikowalnych:

- **naruszenie art. 101 ust. 4 ustawy Pzp** polegające na odwołaniu się w opisie przedmiotu zamówienia do norm bez użycia sformułowania „*lub równoważne*” przy każdym takim odniesieniu.

Zgodnie z art. 101 ust. 4 ustawy Pzp opisując przedmiot zamówienia przez odniesienie do norm, ocen technicznych, specyfikacji technicznych i systemów referencji technicznych, o których mowa w ust. 1 pkt 2 oraz ust. 3, zamawiający jest obowiązany wskazać, że dopuszcza rozwiązania równoważne opisywanym, a odniesieniu takiemu towarzyszą wyrazy „*lub równoważne*”.

Niniejszy przepis stanowi implementację art. 42 ust. 3 pkt b Dyrektywy 2014/24/UE, zgodnie z którym specyfikacje techniczne formułuje się poprzez odniesienie do specyfikacji technicznych oraz, w kolejności preferencji do: norm krajowych przenoszących normy europejskie, europejskich ocen technicznych, wspólnych specyfikacji technicznych, norm międzynarodowych, innych systemów referencji technicznych ustanowionych przez europejskie organy normalizacyjne lub - w przypadku ich braku - do norm krajowych, krajowych aprobat technicznych lub krajowych specyfikacji technicznych dotyczących projektowania, wyliczeń i realizacji robót budowlanych oraz wykorzystania dostaw; każdemu odniesieniu towarzyszą słowa „lub równoważne”.

Z przytoczonych powyżej przepisów wynika, iż za każdym razem gdy Zamawiający posługuje się normami, w celu opisanego przedmiotu zamówienia, powinien po nazwie normy zamieścić sformułowanie „*lub równoważne*”.

W dokumentacji projektowej stanowiącej opis przedmiotu zamówienia Zamawiający wielokrotnie użył odniesienia do norm oraz norm branżowych. Odniesieniom tym nie towarzyszy zwrot „*lub równoważne*”.

Jednocześnie w Rozdziale 3 pkt 7 SWZ Zamawiający zastrzegł, iż „*zgodnie z art. 101 ust. 4 ustawy Pzp jeżeli w opisie przedmiotu zamówienia jest odniesienie do norm, ocen technicznych, specyfikacji technicznych i systemów referencji technicznych, o których mowa w art. 101 ust. 1 pkt 2 oraz art. 101 ust. 3 ustawy Pzp Zamawiający wskazuje, że dopuszcza rozwiązania równoważne opisywanym i należy przyjąć, że odniesieniu takiemu towarzyszy wyraz „lub równoważny” (...)*”.

Nie ulega wątpliwości, iż brak zwrotu „lub równoważny” przy każdej normie użytej w dokumentach przetargowych stanowi naruszenie art. 101 ust. 4 ustawy Pzp.

Biorąc pod uwagę zaistniałe w kontrolowanym postępowaniu okoliczności faktyczne, nie sposób przyjąć, iż powyższe naruszenie mogło wyrządzić jakikolwiek szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem.

Uzasadniając takie stanowisko Instytucja Wdrażająca wzięła pod uwagę fakt, iż zawarty w SWZ zapis dopuszczający zastosowanie rozwiązań równoważnych obejmuje wszystkie normy użyte w opisie przedmiotu zamówienia. W związku z powyższym, kierując się zasadą proporcjonalności, uznano stwierdzone naruszenia za formalne.

Stanowisko Instytucji Wdrażającej potwierdzają wyniki audytu Komisji Europejskiej, z treści których wynika, iż: *Jakkolwiek brak zwrotu „lub równoważny” w dokumentach przetargowych stanowi niezgodność z art. 42 i art. 18 ust. 1 dyrektywy 2014/24/UE dotyczącymi stosowania specyfikacji technicznych, co mogło ograniczać dostęp dla podmiotów gospodarczych, to we wstępie do decyzji Komisji C(2019)3452(pkt 1.1) określono, iż Komisja powinna stosować niniejsze wytyczne w celu zapewnienia równego traktowania państw członkowskich, przejrzystości i przestrzegania zasady proporcjonalności przy stosowaniu korekt finansowych w stosunku do wydatków finansowanych przez Unię. W związku z tym, zgodnie z zasadą proporcjonalności i z uwagi na fakt, że ogólne sformułowanie zawarte w specyfikacji technicznej obejmuje wszystkie znaki towarowe i normy, uznaje się, że naruszenie zasad ma charakter formalny i nie uzasadnia korekty finansowej.*

Ustalenia III

➤ Nie stwierdzono

2. Zgodność zakresu zamówienia z zakresem przedsięwzięcia wskazanym we wniosku o dofinansowanie i umowie o dofinansowaniu:

Zakres rzeczowy określony w Umowie nr DU-ZP.272.120.2022 z dnia 09.02.2022 r., zawiera się w zakresie rzeczowym określonym w Umowie o dofinansowanie nr 70/2020 zawartej w dniu 25.05.2020 r.

III. INFORMACJA O POMNIEJSZENIU WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH

Nie dotyczy.

IV. INFORMACJA O PRAWIE DO WNIESIENIA ZASTRZEŻEŃ

Od ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej Beneficjentowi przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem do Instytucji Wdrażającej w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Instytucja Wdrażająca uzna, że zastrzeżenia zostały wniesione skuteczne w sytuacji, gdy najpóźniej w ostatnim dniu powyższego terminu do godziny 15:30, zastrzeżenia zostaną dostarczone do kancelarii WFOŚiGW w Katowicach przy ul. Plebiscytowej 19 osobiście lub za pośrednictwem operatora pocztowego.


W przypadku nie dostarczenia zastrzeżeń w terminie, w sposób wskazany powyżej, Beneficjentowi nie przysługują żadne uprawnienia ani roszczenia, w szczególności roszczenie o przywrócenie terminu.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Wynik powyższej kontroli nie uchyla innych ustaleń poczynionych w toku innych kontroli właściwych organów w systemie POIiŚ.

2. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i Beneficjenta.

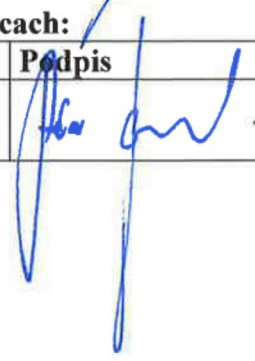
Data i podpis Kontrolującego:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Sporządziła:	Monika Ziółkowska	09.02.2023r.	

Data i podpis Kierownika Zespołu Kontroli Projektów POIiŚ:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Weryfikował:	Mariusz Smurzyński	09.02.2023r.	

Data i podpis Zastępcy Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Katowicach:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Akceptował:	Adam Lewandowski	2023-02-09	

Informacja pokontrolna nr 7/B/2023
z dnia 09.02.2023 r.

w sprawie procedury zawarcia umowy o zamówienie publiczne dla zadania objętego Projektem, do której stosuje się przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.

I. PODSTAWOWE INFORMACJE:

1. **Jednostka kontrolująca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
2. **Nazwa i adres Beneficjenta:** Miasto Czeladź, ul. Katowicka 45, 41-250 Czeladź.
3. **Projekt:**
 - 1) **Nazwa:** „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - 2) **Oś priorytetowa:** POIS.01.00.00 – Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020;
Działanie 1.7: „Kompleksowa likwidacja niskiej emisji na terenie województwa śląskiego”;
Poddziałanie 1.7.1: Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w województwie śląskim;
 - 3) **Numer projektu w SL 2014:** POIS.01.07.01-00-0013/19.
4. **Numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie:** Umowa nr 70/2020 zawarta w dniu 25.05.2020 r.
5. **Nazwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego objętego kontrolą:** „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14, 16 i 20 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”.
 - a) Część I: „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - b) Część II: „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 16 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - c) Część III: „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 20 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
6. **Rodzaj zamówienia:** robota budowlana;
7. **Tryb postępowania:** tryb podstawowy na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy Pzp;
8. **Szacunkowa wartość postępowania:** 3.777,289,53 zł netto, co stanowi równowartość 884.756,17 euro:
 - a) Część I: 1.255.409,25 zł, co stanowi równowartość 294.055,06 euro,
 - b) Część II: 1.232.532,37 zł, co stanowi równowartość 288.696,59 euro,
 - c) Część III: 1.289.347,91 zł, co stanowi równowartość 302.004,52 euro, ustalona w dniu 16.11.2021 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich;
9. **Data wszczęcia postępowania:** Ogłoszenie o zamówieniu publicznym opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 01.12.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00293461/01;
10. **Kontrolowana umowa:** Umowa nr DU-ZP.272.121.2022 z dnia 09.02.2022r. zawarta pomiędzy Miastem Czeladź, reprezentowanym przez Zbigniewa Szaleniec – Burmistrza Miasta Czeladź, a Przemysławem Jędrzejczyk prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Zakład Remontowo – Budowlany Jędrzejczyk, ul. Kukulek 50 B, 41-200 Sosnowiec – działającym osobiście.

11. **Wartość kontrolowanej umowy:** 924.260,08 zł netto; VAT niekwalifikowany.

12. **Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:**

- 1) Umowa nr 2/MG-WFOŚiGW Katowice/2014 w sprawie systemu realizacji Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” na lata 2014-2020 z dnia 18 grudnia 2014 r. zawarta pomiędzy Ministrem Energii a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z późniejszymi zmianami;
- 2) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2018.1431 t.j. ze zm.);
- 3) Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2021.1129 t.j., z późniejszymi zmianami);
- 4) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r.;
- 5) Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r.;
- 6) Zalecenia dla instytucji zaangażowanych w realizację Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń z dnia 3 lipca 2020 r.;
- 7) Rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U.2021.2179 t.j.), *tzw. „taryfikator”*;
- 8) Oświadczenie Beneficjenta zawarte w § 13 wyżej przywołanej umowy o dofinansowanie;
- 9) Instrukcja Wykonawcza Instytucji Wdrażającej dla I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – Działanie 1.7., z dnia 25 listopada 2022 r.

13. **Tryb kontroli:** kontrola planowa ex-post.

14. **Termin przeprowadzenia kontroli:** Beneficjent został poinformowany o wszczęciu kontroli pismem nr WK.5510.0013.2019.KP.AZ.07.01 z dnia 12.01.2023r. Kontrolę wszczęto w dniu 30.01.2023r. i zakończono w dniu 09.02.2023 r.

15. **Zweryfikowane dokumenty:**

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o:

- 1) dokumenty przekazane przez Beneficjenta w dniu 30.01.2023r. (pismo nr DU.ZP.271.1.5.2021 z dnia 27.01.2023r.), potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Panią Katarzynę Gierat – Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Czeladź.

Spis oraz kserokopie zweryfikowanych dokumentów znajdują się w aktach kontroli.

II. **WYNIK KONTROLI:**

Wynik przeprowadzonej kontroli procedury zawarcia wyżej przywołanej umowy – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

1. **Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp**

Ustalenia I

Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp skutkujących wystąpieniem nieprawidłowości mogących skutkować pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych:

- Nie stwierdzono

Ustalenia II

Naruszenia o charakterze formalnym prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp niewywołujące skutków finansowych w postaci obniżenia kwoty wydatków kwalifikowalnych:

- **naruszenie art. 101 ust. 4 ustawy Pzp** polegające na odwołaniu się w opisie przedmiotu zamówienia do norm bez użycia sformułowania „*lub równoważne*” przy każdym takim odniesieniu.

Zgodnie z art. 101 ust. 4 ustawy Pzp opisując przedmiot zamówienia przez odniesienie do norm, ocen technicznych, specyfikacji technicznych i systemów referencji technicznych, o których mowa w ust. 1 pkt 2 oraz ust. 3, zamawiający jest obowiązany wskazać, że dopuszcza rozwiązania równoważne opisywanym, a odniesieniu takiemu towarzyszą wyrazy „*lub równoważne*”.

Niniejszy przepis stanowi implementację art. 42 ust. 3 pkt b Dyrektywy 2014/24/UE, zgodnie z którym specyfikacje techniczne formułuje się poprzez odniesienie do specyfikacji technicznych oraz, w kolejności preferencji do: norm krajowych przenoszących normy europejskie, europejskich ocen technicznych, wspólnych specyfikacji technicznych, norm międzynarodowych, innych systemów referencji technicznych ustanowionych przez europejskie organy normalizacyjne lub - w przypadku ich braku - do norm krajowych, krajowych aprobat technicznych lub krajowych specyfikacji technicznych dotyczących projektowania, wyliczeń i realizacji robót budowlanych oraz wykorzystania dostaw; każdemu odniesieniu towarzyszą słowa „lub równoważne”.

Z przytoczonych powyżej przepisów wynika, iż za każdym razem gdy Zamawiający posługuje się normami, w celu opisanie przedmiotu zamówienia, powinien po nazwie normy zamieścić sformułowanie „*lub równoważne*”.

W dokumentacji projektowej stanowiącej opis przedmiotu zamówienia Zamawiający wielokrotnie użył odniesienia do norm oraz norm branżowych. Odniesieniom tym nie towarzyszy zwrot „*lub równoważne*”.

Jednocześnie w Rozdziale 3 pkt 7 SWZ Zamawiający zastrzegł, iż „*zgodnie z art. 101 ust. 4 ustawy Pzp jeżeli w opisie przedmiotu zamówienia jest odniesienie do norm, ocen technicznych, specyfikacji technicznych i systemów referencji technicznych, o których mowa w art. 101 ust. 1 pkt 2 oraz art. 101 ust. 3 ustawy Pzp Zamawiający wskazuje, że dopuszcza rozwiązania równoważne opisywanym i należy przyjąć, że odniesieniu takiemu towarzyszy wyraz „lub równoważny” (...)*”.

Nie ulega wątpliwości, iż brak zwrotu „lub równoważny” przy każdej normie użytej w dokumentach przetargowych stanowi naruszenie art. 101 ust. 4 ustawy Pzp.

Biorąc pod uwagę zaistniałe w kontrolowanym postępowaniu okoliczności faktyczne, nie sposób przyjąć, iż powyższe naruszenie mogło wyrzucić jakikolwiek szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem.

Uzasadniając takie stanowisko Instytucja Wdrażająca wzięła pod uwagę fakt, iż zawarty w SWZ zapis dopuszczający zastosowanie rozwiązań równoważnych obejmuje wszystkie normy użyte w opisie przedmiotu zamówienia. W związku z powyższym, kierując się zasadą proporcjonalności, uznano stwierdzone naruszenia za formalne.

Stanowisko Instytucji Wdrażającej potwierdzają wyniki audytu Komisji Europejskiej, z treści których wynika, iż: *Jakkolwiek brak zwrotu „lub równoważny” w dokumentach przetargowych stanowi niezgodność z art. 42 i art. 18 ust. 1 dyrektywy 2014/24/UE dotyczącymi stosowania specyfikacji technicznych, co mogło ograniczać dostęp dla podmiotów gospodarczych, to we wstępie do decyzji Komisji C(2019)3452(pkt 1.1) określono, iż Komisja powinna stosować niniejsze wytyczne w celu zapewnienia równego traktowania państw członkowskich, przejrzystości i przestrzegania zasady proporcjonalności przy stosowaniu korekt finansowych w stosunku do wydatków finansowanych przez Unię. W związku z tym, zgodnie z zasadą proporcjonalności i z uwagi na fakt, że ogólne sformułowanie zawarte w specyfikacji technicznej obejmuje wszystkie znaki towarowe i normy, uznaje się, że naruszenie zasad ma charakter formalny i nie uzasadnia korekty finansowej.*

Ustalenia III

Inne uwagi:

- Nie stwierdzono

2. Zgodność zakresu zamówienia z zakresem przedsięwzięcia wskazanym we wniosku o dofinansowanie i umowie o dofinansowaniu:

Zakres rzeczowy określony w Umowie nr DU-ZP.272.121.2022 z dnia 09.02.2022 r., zawiera się w zakresie rzeczowym określonym w Umowie o dofinansowanie nr 70/2020 zawartej w dniu 25.05.2020 r.

III. INFORMACJA O POMNIEJSZENIU WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH

Nie dotyczy.

IV. INFORMACJA O PRAWIE DO WNIESIENIA ZASTRZEŻEŃ

Od ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej Beneficjentowi przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem do Instytucji Wdrażającej w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Instytucja Wdrażająca uzna, że zastrzeżenia zostały wniesione skutecznie w sytuacji, gdy najpóźniej w ostatnim dniu powyższego terminu do godziny 15:30, zastrzeżenia zostaną dostarczone do kancelarii WFOŚiGW w Katowicach przy ul. Plebiscytowej 19 osobiście lub za pośrednictwem operatora pocztowego.


W przypadku nie dostarczenia zastrzeżeń w terminie, w sposób wskazany powyżej, Beneficjentowi nie przysługują żadne uprawnienia ani roszczenia, w szczególności roszczenie o przywrócenie terminu.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE


1. Wynik powyższej kontroli nie uchyla innych ustaleń poczynionych w toku innych kontroli właściwych organów w systemie POIiŚ.

2. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i Beneficjenta.

Data i podpis Kontrolującego:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Sporządziła:	Monika Ziółkowska	09.02.2023r.	

Data i podpis Kierownika Zespołu Kontroli Projektów POIiŚ:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Weryfikował:	Mariusz Smurzyński	09.02.2023.	

Data i podpis Zastępcy Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Katowicach:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Akceptował:	Adam Lewandowski	2023 -02- 09	

Informacja pokontrolna nr 7/C/2023
z dnia 09.02.2023 r.

**w sprawie procedury zawarcia umowy o zamówienie publiczne dla zadania objętego
Projektem, do której stosuje się przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.**

I. PODSTAWOWE INFORMACJE:

1. **Jednostka kontrolująca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
2. **Nazwa i adres Beneficjenta:** Miasto Czeladź, ul. Katowicka 45, 41-250 Czeladź.
3. **Projekt:**
 - 1) **Nazwa:** „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - 2) **Oś priorytetowa:** POIS.01.00.00 – Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020;
Działanie 1.7: „Kompleksowa likwidacja niskiej emisji na terenie województwa śląskiego”;
Poddziałanie 1.7.1: Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w województwie śląskim;
 - 3) **Numer projektu w SL 2014:** POIS.01.07.01-00-0013/19.
4. **Numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie:** Umowa nr 70/2020 zawarta w dniu 25.05.2020 r.
5. **Nazwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego objętego kontrolą:** „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14, 16 i 20 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”.
 - a) Część I: „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 14 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - b) Część II: „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 16 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
 - c) Część III: „Budowa kotłowni gazowych oraz docieplenie budynków zlokalizowanych w Czeladzi przy 21 Listopada 20 w ramach projektu „Likwidacja niskiej emisji w budynkach mieszkalnych w Czeladzi”;
6. **Rodzaj zamówienia:** robota budowlana;
7. **Tryb postępowania:** tryb podstawowy na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy Pzp;
8. **Szacunkowa wartość postępowania:** 3.777,289,53 zł netto, co stanowi równowartość 884.756,17 euro:
 - a) Część I: 1.255.409,25 zł, co stanowi równowartość 294.055,06 euro,
 - b) Część II: 1.232.532,37 zł, co stanowi równowartość 288.696,59 euro,
 - c) Część III: 1.289.347,91 zł, co stanowi równowartość 302.004,52 euro, ustalona w dniu 16.11.2021 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich;
9. **Data wszczęcia postępowania:** Ogłoszenie o zamówieniu publicznym opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 01.12.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00293461/01;
10. **Kontrolowana umowa:** Umowa nr DU-ZP.272.133.2022 z dnia 16.02.2022r. zawarta pomiędzy Miastem Czeladź, reprezentowanym przez Zbigniewa Szaleniec – Burmistrza Miasta Czeladź, a KADJA Sp. z o.o., ul. Podgorzelska 5, 42-400 Zawiercie, którą reprezentuje Artur Kitala – Prezes Zarządu.
11. **Wartość kontrolowanej umowy:** 917.050,00 zł netto; VAT niekwalifikowany.

12. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- 1) Umowa nr 2/MG-WFOŚiGW Katowice/2014 w sprawie systemu realizacji Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” na lata 2014-2020 z dnia 18 grudnia 2014 r. zawarta pomiędzy Ministrem Energii a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z późniejszymi zmianami;
- 2) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2018.1431 t.j. ze zm.);
- 3) Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2021.1129 t.j., z późniejszymi zmianami);
- 4) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r.;
- 5) Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r.;
- 6) Zalecenia dla instytucji zaangażowanych w realizację Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń z dnia 3 lipca 2020 r.;
- 7) Rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U.2021.2179 t.j.), *tzw. „taryfikator”*;
- 8) Oświadczenie Beneficjenta zawarte w § 13 wyżej przywołanej umowy o dofinansowanie;
- 9) Instrukcja Wykonawcza Instytucji Wdrażającej dla I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – Działanie 1.7., z dnia 25 listopada 2022 r.

13. Tryb kontroli: kontrola planowa ex-post.

14. Termin przeprowadzenia kontroli: Beneficjent został poinformowany o wszczęciu kontroli pismem nr WK.5510.0013.2019.KP.AZ.07.01 z dnia 12.01.2023r. Kontrolę wszczęto w dniu 30.01.2023r. i zakończono w dniu 09.02.2023 r.

15. Zweryfikowane dokumenty:

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o:

- 1) dokumenty przekazane przez Beneficjenta w dniu 30.01.2023r. (pismo nr DU.ZP.271.1.5.2021 z dnia 27.01.2023r.), potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Panią Katarzynę Gierat – Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Czeladź.

Spis oraz kserokopie zweryfikowanych dokumentów znajdują się w aktach kontroli.

II. WYNIK KONTROLI:

Wynik przeprowadzonej kontroli procedury zawarcia wyżej przywołanej umowy – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

1. Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp

Ustalania I

Naruszenia przepisów prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp skutkujących wystąpieniem nieprawidłowości mogących skutkować pomniejszeniem wartości wydatków kwalifikowalnych:

- Nie stwierdzono

Ustalania II

Naruszenia o charakterze formalnym prawa wspólnotowego w dziedzinie zamówień publicznych lub przepisów ustawy Pzp niewywołujące skutków finansowych w postaci obniżenia kwoty wydatków kwalifikowalnych:

- **naruszenie art. 101 ust. 4 ustawy Pzp** polegające na odwołaniu się w opisie przedmiotu zamówienia do norm bez użycia sformułowania „*lub równoważne*” przy każdym takim odniesieniu.

Zgodnie z art. 101 ust. 4 ustawy Pzp opisując przedmiot zamówienia przez odniesienie do norm, ocen technicznych, specyfikacji technicznych i systemów referencji technicznych, o których mowa w ust. 1 pkt 2 oraz ust. 3, zamawiający jest obowiązany wskazać, że dopuszcza rozwiązania równoważne opisywanym, a odniesieniu takiemu towarzyszą wyrazy „*lub równoważne*”.

Niniejszy przepis stanowi implementację art. 42 ust. 3 pkt b Dyrektywy 2014/24/UE, zgodnie z którym specyfikacje techniczne formułuje się poprzez odniesienie do specyfikacji technicznych oraz, w kolejności preferencji do: norm krajowych przenoszących normy europejskie, europejskich ocen technicznych, wspólnych specyfikacji technicznych, norm międzynarodowych, innych systemów referencji technicznych ustanowionych przez europejskie organy normalizacyjne lub - w przypadku ich braku - do norm krajowych, krajowych aprobat technicznych lub krajowych specyfikacji technicznych dotyczących projektowania, wyliczeń i realizacji robót budowlanych oraz wykorzystania dostaw; każdemu odniesieniu towarzyszą słowa „lub równoważne”.

Z przytoczonych powyżej przepisów wynika, iż za każdym razem gdy Zamawiający posługuje się normami, w celu opisanego przedmiotu zamówienia, powinien po nazwie normy zamieścić sformułowanie „*lub równoważne*”.

W dokumentacji projektowej stanowiącej opis przedmiotu zamówienia Zamawiający wielokrotnie użył odniesienia do norm oraz norm branżowych. Odniesieniom tym nie towarzyszy zwrot „*lub równoważne*”.

Jednocześnie w Rozdziale 3 pkt 7 SWZ Zamawiający zastrzegł, iż „*zgodnie z art. 101 ust. 4 ustawy Pzp jeżeli w opisie przedmiotu zamówienia jest odniesienie do norm, ocen technicznych, specyfikacji technicznych i systemów referencji technicznych, o których mowa w art. 101 ust. 1 pkt 2 oraz art. 101 ust. 3 ustawy Pzp Zamawiający wskazuje, że dopuszcza rozwiązania równoważne opisywanym i należy przyjąć, że odniesieniu takiemu towarzyszy wyraz „lub równoważny” (...)*”.

Nie ulega wątpliwości, iż brak zwrotu „lub równoważny” przy każdej normie użytej w dokumentach przetargowych stanowi naruszenie art. 101 ust. 4 ustawy Pzp.

Biorąc pod uwagę zaistniałe w kontrolowanym postępowaniu okoliczności faktyczne, nie sposób przyjąć, iż powyższe naruszenie mogło wywrzeć jakikolwiek szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem.

Uzasadniając takie stanowisko Instytucja Wdrażająca wzięła pod uwagę fakt, iż zawarty w SWZ zapis dopuszczający zastosowanie rozwiązań równoważnych obejmuje wszystkie normy użyte w opisie przedmiotu zamówienia. W związku z powyższym, kierując się zasadą proporcjonalności, uznano stwierdzone naruszenia za formalne.

Stanowisko Instytucji Wdrażającej potwierdzają wyniki audytu Komisji Europejskiej, z treści których wynika, iż: *Jakkolwiek brak zwrotu „lub równoważny” w dokumentach przetargowych stanowi niezgodność z art. 42 i art. 18 ust. 1 dyrektywy 2014/24/UE dotyczącymi stosowania specyfikacji technicznych, co mogło ograniczać dostęp dla podmiotów gospodarczych, to we wstępie do decyzji Komisji C(2019)3452(pkt 1.1) określono, iż Komisja powinna stosować niniejsze wytyczne w celu zapewnienia równego traktowania państw członkowskich, przejrzystości i przestrzegania zasady proporcjonalności przy stosowaniu korekt finansowych w stosunku do wydatków finansowanych przez Unię. W związku z tym, zgodnie z zasadą proporcjonalności i z uwagi na fakt, że ogólne sformułowanie zawarte w specyfikacji technicznej obejmuje wszystkie znaki towarowe i normy, uznaje się, że naruszenie zasad ma charakter formalny i nie uzasadnia korekty finansowej.*

Ustalenia III

Inne uwagi:

- Nie stwierdzono

2. Zgodność zakresu zamówienia z zakresem przedsięwzięcia wskazanym we wniosku o dofinansowanie i umowie o dofinansowaniu:

Zakres rzeczowy określony w Umowie nr DU-ZP.272.133.2022 z dnia 16.02.2022 r., zawiera się w zakresie rzeczowym określonym w Umowie o dofinansowanie nr 70/2020 zawartej w dniu 25.05.2020 r.

III. INFORMACJA O POMNIEJSZENIU WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH

Nie dotyczy.

IV. INFORMACJA O PRAWIE DO WNIESIENIA ZASTRZEŻEŃ

Od ustaleń zawartych w niniejszej informacji pokontrolnej Beneficjentowi przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem do Instytucji Wdrażającej w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Instytucja Wdrażająca uzna, że zastrzeżenia zostały wniesione skutecznie w sytuacji, gdy najpóźniej w ostatnim dniu powyższego terminu do godziny 15:30, zastrzeżenia zostaną dostarczone do kancelarii WFOŚiGW w Katowicach przy ul. Plebiscytowej 19 osobiście lub za pośrednictwem operatora pocztowego.


W przypadku nie dostarczenia zastrzeżeń w terminie, w sposób wskazany powyżej, Beneficjentowi nie przysługują żadne uprawnienia ani roszczenia, w szczególności roszczenie o przywrócenie terminu.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE


1. Wynik powyższej kontroli nie uchyla innych ustaleń poczynionych w toku innych kontroli właściwych organów w systemie POIiŚ.

2. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po
• jednym dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i Beneficjenta.

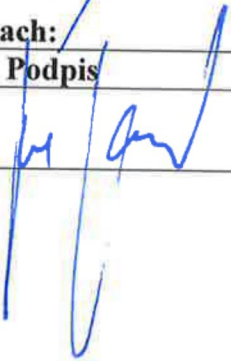
Data i podpis Kontrolującego:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Sporządziła:	Monika Ziółkowska	09.02.2023r.	

Data i podpis Kierownika Zespołu Kontroli Projektów POIiŚ:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Weryfikował:	Mariusz Smurzyński	09.02.23r.	

Data i podpis Zastępcy Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Katowicach:

	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Akceptował:	Adam Lewandowski	2023-02-09	

53659

Urząd Miasta Czeladź
ul. Katowicka 45
41-250 Czeladź

09.02.2023

56848 09.02.2023 03 POLECONA.ZPO



F

OPŁATA POBRANA
TAXE PERÇUE - POLOGNE
umowa z Poczta Polska SA
nr 490535/S

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Katowicach



ul. Piastowska 19, 40-035 Katowice
tel. 32 60 32 200, e-mail: biuro@wfosigw.katowice.pl
REGON: 271806883, NIP 954 22 39 831

Poczta Polska
Opłata pobrana zł _____ gr _____



(00)259007734700715043

(00)259007734700715043

R

2022